

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼  
电话: (028) 85560449  
传真: (028) 85560449  
邮编: 610041  
电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

关于成都硅宝科技股份有限公司  
2023 年度募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告  
川华信专 (2024) 第 0163 号

目录:

- 1、关于成都硅宝科技股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告
- 2、成都硅宝科技股份有限公司关于 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告

# 关于成都硅宝科技股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

川华信专（2024）第0163号

成都硅宝科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的成都硅宝科技股份有限公司（以下简称“硅宝科技”）管理层编制的《成都硅宝科技股份有限公司关于2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供硅宝科技年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为硅宝科技年报报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

## 二、管理层的责任

硅宝科技管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1144号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146号）的要求编制《成都硅宝科技股份有限公司关于2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对硅宝科技管理层编制的上述专项报告独立地提出鉴证结论。

#### 四、 工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

#### 五、 鉴证结论

我们认为，硅宝科技管理层编制的《成都硅宝科技股份有限公司关于2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》的相关规定，在所有重大方面如实反映了硅宝科技2023年度募集资金实际存放与使用情况。

四川华信(集团)会计师事务所



中国 成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月二十八日

# 成都硅宝科技股份有限公司

## 关于 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2022]15 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕14 号）等有关规定，成都硅宝科技股份有限公司（以下简称“公司”）将 2023 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### 1、募集资金到位情况

经 2020 年 10 月 9 日中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2497 号《关于同意成都硅宝科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准，公司本次向特定对象发行不超过 99,270,585 股（含本数）新股，公司实际向特定投资者发行人民币普通股（A 股）60,258,249 股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 13.94 元/股，募集资金合计人民币 839,999,991.06 元，扣除根据合同约定应付本次增发验资费、律师费、登记费用合计 9,240,258.25 元（含税）后，加上承销费用和验资费用等可抵扣的增值税进项税 523,033.49 元，募集资金净额为 831,282,766.30 元，其中：增加股本 60,258,249 股，增加资本公积 771,024,517.30 元。以上募集资金业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具的“川华信验（2021）第 0016 号”验资报告。

#### 2、募集资金使用及结余情况

金额单位：（人民币）元

	项目	金额
以前年度 资金使用 情况	实际募集资金净额	831,282,766.30
	减：部分闲置募集资金暂时补充流动资金	195,000,000.00
	置换预先投入募集项目资金	36,930,418.87
	募集资金永久补充流动资金	231,538,866.12
	直接投入募集项目资金	150,722,071.36
	利息收入扣除手续费净额	15,981,174.25
	上年结余	233,072,584.20
本年资金 使用情况	实际募集资金净额	
	减：直接投入募集项目资金	67,396,992.11

购买理财产品资金支出	80,000,000.00
定期存款	70,000,000.00
部分闲置募集资金暂时补充流动资金	200,000,000.00
置换预先投入募集项目资金	
加：部分闲置募集资金暂时补充流动资金归还	195,000,000.00
利息收入扣除手续费净额	5,420,299.03
募集资金专用账户年末余额	16,095,891.12

注：截止至 2021 年 3 月 11 日，公司以自筹资金预先投入募投项目 36,930,418.87 元，其中 10 万吨/年高端密封胶智能制造项目预先投入 29,707,690.00 元，国家企业技术中心扩建项目预先投入 7,222,728.87 元，募集资金取得后，10 万吨/年高端密封胶智能制造项目投入 66,881,151.06 元，国家企业技术中心扩建项目投入 15,605,702.64 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金净额 831,282,766.30 元加上累计已收到的银行存款利息、闲置募集资金现金管理收益扣除银行手续费等后的净额 21,401,473.28 元，扣除募投项目累计已使用金额 486,588,348.46 元(含置换预先投入募集项目资金 36,930,418.87 元)后，尚未使用募集资金余额人民币 366,095,891.12 元（其中公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金实际使用金额 200,000,000.00 元，公司使用部分募集资金购买理财产品 80,000,000.00 元，定期存款 70,000,000.00 元，合计 150,000,000.00 元）；截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 16,095,891.12 元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### 1、募集资金管理制度的制定和执行情况

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规、规章和规范性文件以及《成都硅宝科技股份有限公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》。根据募集资金管理制度规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

### 2、募集资金三方监管情况

2021 年 3 月 10 日，公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司和中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行、中国建设银行股份有限公司成都第八支行以及中信银行股份有限公司成都分行分别签订《募集资金三方监管协议》，根据三方监管协议的约定，公司在上述三家银行分别开设募集资金专用存款账户，公司一次或十二个月以内累计从专户中支取的金额超过 5,000 万元（按照孰低原则在 5,000 万元或募集资金净额的 20%之间确定）的，

银行及公司应及时以传真或邮件方式通知保荐代表人，同时提供专户的支出清单。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

### 3、募集资金在专项账户的存放情况

根据公司 2023 年 3 月 24 日第六届董事会第七次会议和第六届监事会第四次会议通过的《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目投资建设和公司正常运营的情况下，使用不超过人民币 40,000 万元（含本数）的募集资金和不超过人民币 20,000 万元（含本数）闲置自有资金进行现金管理（其中，自有资金现金管理额度由总公司和子公司共同使用），上述额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。

（1）截止至 2023 年 12 月 31 日，募集资金账户具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	年末余额 (元)	备注
中信银行股份有限公司成都领事馆路支行	8111001013200735068	7,570,906.88	一般存款账户
中国建设银行股份有限公司成都第八支行	51050148850800004386	8,524,984.24	非预算单位专用存款账户
中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行	4402239019100108522		一般存款账户
合计		16,095,891.12	

（2）截止至 2023 年 12 月 31 日，募集资金购买定期存款情况如下：

单位名称	产品名称	资金来源	买入日	到期日	投资金额	实现收益
成都农村商业银行股份有限公司武侯支行	定期存款	募集资金	2023/8/4	2023/11/3	20,000,000.00	130,000.00
成都农村商业银行股份有限公司武侯支行	定期存款	募集资金	2023/7/28	2024/1/28	50,000,000.00	未到期(注 1)
成都农村商业银行股份有限公司武侯支行	定期存款	募集资金	2023/11/4	2024/2/4	20,000,000.00	未到期(注 2)
合计					90,000,000.00	130,000.00

注 1：2024 年 1 月 28 日，该笔定期存款已到期，并取得收益 825,000.00 元

注 2：2024 年 2 月 4 日，该笔定期存款已到期，并取得收益 130,000.00 元

## (3) 2023 年度募集资金理财产品收益情况如下:

单位名称	理财产品名称	资金来源	买入日	到期日	投资金额	实现收益
浦发银行成都市双楠支行	公司稳利 22JG3810 期 (3 个月早鸟款)	募集资金	2022/10/10	2023/1/10	30,000,000.00	232,500.00
浦发银行成都市双楠支行	公司稳利 22JG3838 期 (3 个月早鸟款)	募集资金	2022/10/24	2023/1/30	100,000,000.00	826,666.67
兴业银行成都高新区支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	募集资金	2022/10/25	2023/3/1	65,000,000.00	667,184.93
兴业银行成都高新区支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	募集资金	2022/11/2	2023/3/2	28,000,000.00	251,309.58
浦发银行成都市双楠支行	利多多公司稳利 23JG3047 期 (1 个月网点专属 B 款)人民币对公结构性存款	募集资金	2023/2/8	2023/3/8	100,000,000.00	229,166.67
兴业银行成都高新区支行	成都硅宝科技股份有限公司 33 天封闭式产品	募集资金	2023/3/2	2023/4/4	65,000,000.00	161,021.91
兴业银行成都高新区支行	成都硅宝科技股份有限公司 34 天封	募集资金	2023/3/3	2023/4/6	28,000,000.00	71,465.21

	闭式产品					
浦发银行成都市双楠支行	公司稳利 23JG3012 期 (3 个月早鸟 款)	募 集 资 金	2023/1/16	2023/4/17	10,000,000.00	70,777.78
浦发银行成都市双楠支行	利多多公司 稳 利 23JG3106 期 (1 个月网点 专属 B 款)人 民币对公结 构性存款	募 集 资 金	2023/3/10	2023/4/10	100,000,000.00	229,166.67
中信银行领事馆路支行	共赢智信汇 率挂钩人民 币结构性存 款 14910 期	募 集 资 金	2023/4/27	2023/7/26	100,000,000.00	690,410.96
浦发银行成都市双楠支行	利多多公司 稳 利 23JG5721 期 (三层看涨)人 民币对公结 构性存款	募 集 资 金	2023/4/27	2023/7/27	80,000,000.00	550,000.00
中信银行领事馆路支行	共赢智信汇 率挂钩人民 币结构性存 款 16113 期 (成都专属)	募 集 资 金	2023/8/2	2023/10/31	50,000,000.00	376,027.40
中信银行领事馆路支行	共赢智信汇 率挂钩人民 币结构性存 款 16130 期 (成都专属)	募 集 资 金	2023/8/3	2023/11/1	50,000,000.00	376,027.40



兴业银行成都高新区支行	成都硅宝科技股份有限公司 122 天封闭式产品	募 集 资 金	2023/11/3	2024/3/4	10,000,000.00	未到期(注 1)
浦发银行成都市双楠支行	利多多公司 稳 利 23JG6764 期 (三层看涨)人民币对公结构性存款	募 集 资 金	2023/11/3	2024/3/18	70,000,000.00	未到期(注 2)
合计					886,000,000.00	4,731,725.18

注1：2024年3月4日，该笔理财产品已到期，并收到理财收益84,900.00元

注2：2024年3月18日，该笔理财产品已到期，收到理财收益669.400.00元

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额		831,282,766.30		本年度投入募集资金总额		67,396,992.11					
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		486,588,348.46					
累计变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至年末累计投入金额(2)	截至年末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
10 万吨/年高端密封胶智能制造项目	否	520,000,000.00	520,000,000.00	47,078,720.05	201,333,264.27	38.72%	建设期三年	66,511,972.90	151,800,546.24	不适用	否
国家企业技术中心扩建项目	否	80,000,000.00	80,000,000.00	20,318,272.06	53,716,218.07	67.15%	建设期两年	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	240,000,000.00	231,282,766.30		231,538,866.12	100.11%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		840,000,000.00	831,282,766.30	67,396,992.11	486,588,348.46			66,511,972.90	151,800,546.24		
超募资金投向											
无											
归还银行贷款											

补充流动资金											
超募资金投向小计											
合计		840,000,000.00	831,282,766.30	67,396,992.11	486,588,348.46						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		募集资金投资项目中“国家企业技术中心扩建项目”和“补充流动资金”无法单独核算收益，所实现的效益体现在公司的整体业绩中；投资项目“10 万吨/年高端密封胶智能制造项目”可单独核算项目效益，虽尚未完全建设完成，但已逐步实现项目效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明		项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		2023 年度，本公司募集资金投资项目实施地点未发生变更。									
募集资金投资项目实施方式调整情况		2023 年度，本公司募集资金投资项目实施方式未发生变更。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		根据公司 2021 年 3 月 25 日第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十八次会议通过的《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意公司使用 36,930,418.87 元募集资金置换先期投入的自筹资金，以上置换已取得四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 3 月 25 日出具的川华信专（2021）第 0072 号鉴证报告，公司独立董事对上述事项发表了明确同意的意见，保荐机构中信建投证券股份有限公司对上述事项出具了明确的核查意见，2021 年 4 月公司已完成 36,930,418.87 元的置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		2021 年 6 月 1 日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的									

	<p>前提下，使用闲置募集资金不超过 20,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。截至 2022 年 3 月 14 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 18,000.00 万元归还至公司募集资金专户。2022 年 3 月 25 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用闲置募集资金不超过 20,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。截至 2023 年 3 月 24 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 19,500.00 万元归还至公司募集资金专户。</p> <p>2023 年 3 月 24 日召开第六届董事会第七次会议及第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用闲置募集资金不超过 20,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。</p> <p>2024 年 3 月 20 日公司已将暂时补充流动资金的募集资金 20,000.00 万元归还于募集资金专户。</p>
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>2023 年 3 月 24 日第六届董事会第七次会议和第六届监事会第四次会议通过的《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集项目投资建设和公司正常运营的情况下，使用不超过人民币 40,000 万元（含本数）的募集资金和不超过人民币 20,000 万元（含本数）闲置自有资金进行现金管理（其中，自有资金现金管理额度由总公司和子公司共同使用），上述额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。2023 年 4 月 21 日，公司 2022 年度股东大会审议通过《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用部分募集资金购买理财产品 8,000.00 万元，定期存款 7,000.00 万元，合计 15,000.00 万元。</p>

项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户、用于募集资金现金管理（包含购买理财产品和定期存款）及暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2023 年度不存在变更募集资金投资项目情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、公司《募集资金专项存储及使用管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

成都硅宝科技股份有限公司董事会

2024 年 3 月 28 日

